

PATVIRTINTA  
Ugniagesių gelbėtojų mokyklos  
viršininko  
2026 m. sausio 9 d. įsakymu Nr. 4-4 (1.3 E)

**UGNIAGEISŲ GELBĖTOJŲ MOKYKLOS  
VIDAUS KONTROLĖS ANALIZĖS IR VERTINIMO ATASKAITA**

Vertinimas atliktas	2025 m. gruodžio 31 d. – 2026 m. sausio 9 d.
Vertinimo laikotarpis	2025 m.
Vidaus kontrolės analizė ir vertinimas	Planinis.
Vidaus kontrolės analizės ir vertinimo tikslas	Įvertinti Ugniagesių gelbėtojų mokyklos veiklos trūkumus, pokyčius, atitiktį nustatytiems reikalavimams (ar vidaus kontrolė įgyvendinama pagal nustatytą Vidaus kontrolės įgyvendinimo Ugniagesių gelbėtojų mokykloje tvarkos aprašą ar ji atitinka pasikeitusias veiklos sąlygas), vidaus kontrolės įgyvendinimo priežiūrą atliekančių darbuotojų pateiktą informaciją, kitų auditų rezultatus ir numatyti vidaus kontrolės tobulinimo priemones.
Vidaus kontrolės analizė ir vertinimą atliko	Ugniagesių gelbėtojų mokyklos Administracinio skyriaus vyriausioji specialistė Ina Skubilovienė.

<b>Eil. Nr.</b>	<b>Vertinama sritis</b>	<b>Taip/Ne/Netaikoma/Vertinimo rezultatai</b>	<b>Komentarai, pastabos</b>
1.	Ankstesnio vidaus kontrolės analizės ir vertinimo rezultatai.	Gerai	Ugniagesių gelbėtojų mokyklos viršininko 2025 m. vasario 6 d. įsakymas Nr. 4-12 (1.3 E) „Dėl vidaus kontrolės analizės ir vertinimo ataskaitos už 2024 metus patvirtinimo“.
2.	Išorės auditų, kurių metu buvo vertinama vidaus kontrolė, vidaus kontrolės vertinimo rezultatai.	Netaikoma	Vertintos kelios atskiros veiklos sritys: 1. Priešgaisrinės apsaugos ir gelbėjimo departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Dokumentų skyrius patikrino kaip Ugniagesių gelbėtojų mokykloje vykdomi teisės aktų, reglamentuojančių dokumentų valdymo organizavimą, reikalavimai. 2. Kokybės vadybos sistemos sertifikavimo ir priežiūros auditas. 3. Priešgaisrinės apsaugos ir gelbėjimo departamento prie Vidaus reikalų ministerijos Vidaus tyrimų skyrius, vykdydamas nepotizmo prevenciją, patikrino kaip Ugniagesių gelbėtojų mokykloje laikomasi Lietuvos Respublikos vidaus tarnybos statuto, Lietuvos Respublikos valstybės tarnybos įstatymo, Lietuvos Respublikos viešųjų ir privačių interesų derinimo įstatymo reikalavimų. 4. Nacionalinio visuomenės sveikatos centro prie Sveikatos apsaugos ministerijos Vilniaus departamentas atliko licencijuojamos visuomenės sveikatos priežiūros veiklos (privalomųjų higienos įgūdžių mokymo) planinę priežiūrą.

3.	Vidaus kontrolės tvarkos aprašas ir vidaus kontrolės politika		
3.1.	Ar yra parengtas vidaus kontrolės tvarkos aprašas ir vidaus kontrolės politika?	Taip	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vidaus kontrolės įgyvendinimo Ugniagesių gelbėtojų mokykloje tvarkos aprašas, patvirtintas Ugniagesių gelbėtojų mokyklos viršininko 2022 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. 4-134;</li> <li>• Ugniagesių gelbėtojų mokyklos Kokybės vadybos sistemos LST EN ISO 9001:2015 standartas.</li> </ul>
3.2.	Ar vidaus kontrolės politika atitinka teisės aktų reikalavimus ir Mokyklos poreikius?	Taip	Vidaus kontrolės politika atitinka teisės aktų reikalavimus ir Ugniagesių gelbėtojų mokyklos poreikius.
4.	Vidaus kontrolės dalyviai		
4.1.	Ar yra paskirti asmenys, atsakingi už vidaus kontrolės įgyvendinimo užtikrinimą?	Taip	Kokybės vadybos sistemos atstovas yra atsakingas už procedūros priežiūrą ir kontroliuoja procedūroje numatytus veiksmus, atsakingas už duomenų apie nustatytas neatitiktis, koregavimo, korekcinį ir prevencinį veiksmų kaupimą, periodinę šių veiksmų analizę, kontrolę, informacijos apibendrinimą ir vertinamosios analizės organizavimą.
4.2.	Ar paskirti vidaus kontrolės dalyviai (darbo grupė) turi tinkamus įgaliojimus, patvirtintą planą?	Taip	Kokybės vadybos sistemos atstovas informina neatitiktis, kurių negalima panaikinti iš karto, ir kartu su Kokybės vadybos sistemos komanda, analizuoja jų kilmę ir nustato tolesnius koregavimo, korekcinį bei prevencinius veiksmus, atlieka reikiamus įrašus veiklos tobulinimo veiksmų plane.
5.	Vidaus kontrolės elementai		
5.1.	Kontrolės aplinka		
5.1.1.	Ar atliktas kontrolės aplinkos vertinimas?	Taip	Kontrolės aplinkos vertinimas atliekamas kokybės vadybos sistemos vidaus audito metu.
5.1.2.	Bendras kontrolės aplinkos vertinimo rezultatas	Gerai	Vykdomas kokybės vadybos sistemos vidaus auditas garantuoja kontrolės organizavimo ir veiklos vykdymo skaidrumą, nešališkumą. Nustatytos neatitiktys, susijusios su veiklos kokybe, analizuojamos, parengiamos išvados ir numatomos prevencinės priemonės.
5.1.3.	Ar nustatyta reikšmingų kontrolės aplinkos trūkumų, kai dėl tokių trūkumų vidaus kontrolės aplinka vertinama pakankamai arba silpnai	Ne	-
5.1.4.	Rekomendacijos dėl kontrolės aplinkos	Taip	Kontrolės aplinkos vertinimas parodė, kad kontrolės priemonės yra pakankamai stiprios ir veiksmingos. Rizikos valdomos tinkamai, pažeidimų ar trūkumų nenustatyta. Patariama išlaikyti esamus standartus ir kasmet atlikti naują vertinimą.
5.2.	Rizikos vertinimas		
5.2.1.	Ar atliktas rizikos vertinimas?	Taip	Ugniagesių gelbėtojų mokykla identifikuoja rizikas, vertina jų tikimybę, poveikį, svarbą ir pasirenka

			tinkamas valdymo bei tobulinimo priemonės. Ne rečiau kaip kartą per metus atliekama rizikų peržiūra, įvertinamos galimos grėsmės ir nustatomi prevenciniai ar šalinamieji veiksmai.
5.2.2.	Bendras rizikos vertinimo rezultatas	Gerai	-
5.2.3.	Ar nustatyta reikšmingų rizikų, kurių liekamoji rizika aukšta ir rizikos vertinimo trūkumų, kai dėl tokių trūkumų vidaus kontrolės aplinka vertinama patenkinamai ar silpnai?	Ne	-
5.2.4.	Rekomendacijos dėl rizikos vertinimo	Taip	Bendras likutinės rizikos lygis įvertintas kaip žemas. Rizikos vertinimo rezultatai patvirtina, kad kontrolės priemonės veikia efektyviai. Visos rizikos sritys yra identifikuotos ir tinkamai valdomos, vidaus kontrolės trūkumų nenustatyta. Rekomenduojama išlaikyti esamą situaciją ir vertinimą atlikti kartą per metus.
5.3.	Kontrolės veikla		
5.3.1.	Ar atliktas kontrolės veiklos vertinimas?	Taip	Kontrolės veiklos vertinimas atliekamas pagal Kokybės vadybos sistemoje numatytus kriterijus, t. y. Ugniagesių gelbėtojų mokykla diegia, prižiūri ir tobulina šias gerinimo priemones: <ul style="list-style-type: none"> <li>• suinteresuotų šalių ir klientų pasitenkinimą;</li> <li>• procesų ir paslaugų stebėseną;</li> <li>• neatitikčių valdymą;</li> <li>• prevencinių veiksnių atlikimą;</li> <li>• vidaus auditą;</li> <li>• veiklos duomenų analizę ir gerinimą.</li> </ul>
5.3.2.	Bendras kontrolės veiklos vertinimo rezultatas	Gerai	-
5.3.3.	Ar nustatyta reikšmingų kontrolės veiklos trūkumų, kai dėl tokių kurių trūkumų vidaus kontrolės veikla vertinama patenkinamai ar silpnai?	Ne	-
5.3.4.	Rekomendacijos dėl kontrolės veiklos vertinimo	Taip	Bendras likutinės rizikos vertinimas yra žemas, o kontrolės veiklos įvertinimas rodo, kad kontrolės priemonės yra efektyvios. Visa rizika yra nustatyta ir valdoma, vidaus kontrolės trūkumų nėra. Rekomenduojama išlaikyti esamus rodiklius ir vertinimą atlikti kartą per metus.
5.4.	Informacija ir komunikavimas		
5.4.1.	Ar atliktas informacijos ir komunikavimo vertinimas?	Taip	Informacijos ir komunikavimo veiklos vertinimas atliekamas pagal Kokybės vadybos sistemoje numatytus kriterijus.
5.4.2.	Bendras informacijos ir komunikavimo vertinimo rezultatas	Gerai	-

5.4.3.	Ar nustatyta reikšmingų informacijos ir komunikavimo trūkumų, kai dėl tokių kurių trūkumų informacija ir komunikavimas vertinama patenkinamai ar silpnai?	Ne	-
5.4.4.	Rekomendacijos dėl informacijos ir komunikavimo vertinimo.	Taip	Bendras likutinės rizikos vertinimas yra žemas, o informacijos ir komunikavimo vertinimo rezultatas rodo, kad kontrolės priemonės yra veiksmingos. Rizika yra nustatyta ir valdoma, vidaus kontrolės trūkumų nerasta. Rekomenduojama išlaikyti esamus rodiklius ir vertinimą atlikti vieną kartą per metus.
5.5.	Stebėseną		
5.5.1.	Ar atliktas stebėsenos vertinimas?	Taip	Stebėsenos vertinimas atliktas pagal Kokybės vadybos sistemoje numatytus kriterijus, t. y. vykdomas veiksmingumo vertinimas: monitoringas, matavimas, analizė ir vertinimas. 2023 m. buvo atliktas kokybės vadybos sistemos sertifikavimo ir priežiūros auditas, 2024 m. – priežiūros auditas, 2025 m. – pagrindinis vertinimas. Auditų rezultatas – vadybos sistemos sertifikavimo tęsimas.
5.5.2.	Bendras stebėsenos vertinimo rezultatas	Gerai	-
5.5.3.	Ar nustatyta reikšmingų stebėsenos trūkumų, kai dėl tokių kurių trūkumų stebėseną vertinama patenkinamai ar silpnai?	Ne	-
5.5.4.	Rekomendacijos dėl stebėsenos.	Taip	Bendras likutinės rizikos vertinimas yra žemas, o stebėsenos vertinimo rezultatas rodo, kad kontrolės priemonės yra tobulinamos. Jei visa rizika yra nustatyta ir valdoma, bet yra vidaus kontrolės trūkumų, neturinčių neigiamos įtakos Ugniagesių gelbėtojų mokyklos veiklos rezultatams, rekomenduojama išlaikyti ne žemesnius rodiklius bei stiprinti ir kiekvienais metais atlikti rizikos svarbos dinamiką.
6.	Vidaus kontrolės analizės ir vertinimo rezultatai		
6.1.	Bendras vidaus kontrolės vertinimas	Gerai	-
7.	Tollesni veiksmai dėl vidaus kontrolės įgyvendinimo užtikrinimo		
7.1.	Dalyviai	Taip	Kokybės vadybos sistemos atstovas yra atsakingas už procedūrų priežiūrą ir kontroliuoja procedūroje numatytus veiksmus, atsakingas už duomenų koregavimo, korekcinių ir prevencinių veiksmų kaupimą, periodinę šių veiksmų analizę, kontrolę ir pateikimą vertinamajai analizei atlikti. Ugniagesių gelbėtojų mokyklos struktūrinių padalinių vadovai, procesų šeimininkai ir

			darbuotojai pateikia Kokybės vadybos sistemos atstovui informaciją apie nustatytas ir pašalintas neatitiktis, atliktus koregavimo, korekcinius, prevencinius veiksmus.
7.2.	Vidaus kontrolės tvarkos aprašas ir vidaus kontrolės politika	Taip	Vidaus kontrolės politika – Vidaus kontrolės įgyvendinimo Ugniagesių gelbėtojų mokykloje tvarkos aprašas, patvirtintas 2022 m. gruodžio 30 d. Ugniagesių gelbėtojų mokyklos viršininko įsakymu Nr. 4-134.
7.3.	Kontrolės aplinka	Taip	Vidaus kontrolės politikoje numatyta, kad vidaus kontrolė nuolat tobulinama, atsižvelgiant į vidaus kontrolės analizės ir vertinimo rezultatus, pateiktas rekomendacijas ir pasiūlymus. Ugniagesių gelbėtojų mokyklos kokybės vadybos sistemos auditoriai kiekvienais metais atlieka auditus, tikrina, ar veikla atitinka kokybės vadovo reikalavimus, ar nustatyti optimalūs veikos procesai, ar pasiekti numatyti tikslai. Ugniagesių gelbėtojų mokyklos viršininko 2026 m. sausio 9 d. patvirtintame metiniame kokybės vadybos sistemos vidaus auditų plane numatytas aštuonių procesų auditas, kuris turi būti atliktas iki 2026 m. vasario 6 d. Audito rezultatai pateikiami vertinamajai analizei, kurioje dalyvauja Mokyklos viršininkas, struktūrinių padalinių vadovai, procesų šeimininkai ir Kokybės vadybos sistemos atstovas. Vertinamosios analizės sprendimų rezultatai įforminami protokolu.
7.4.	Rizikos vertinimas	Taip	Rizikos vertinimas atliekamas vidaus audito metu.
7.5.	Kontrolės veiklos vertinimas	Taip	Kontrolės veiklos vertinimas atliekamas vidaus audito metu.
7.6.	Informacija ir komunikavimas	Taip	Informacijos ir komunikavimo vertinimas atliekamas vidaus audito metu.
7.7.	Stebėseną	Taip	Ugniagesių gelbėtojų mokyklos vykdomų procesų ir teikiamų paslaugų stebėseną atliekama nuolat: renkama suinteresuotų šalių ir klientų nuomonė apie įstaigos veiklą ir jos rezultatus. Apklausų duomenys surašomi į apklausos duomenų suvestinę ir analizuojami pedagogų tarybos posėdžiuose. Matavimų rezultatai naudojami valdant kasdienę veiklą, vertinant ir gerinant procesus, paslaugas atsižvelgiant į įstaigos kokybės politiką ir tikslus.
7.8.	Vidaus kontrolės analizė ir vertinimas, ataskaitos parengimas ir pateikimas	Taip	Vidaus kontrolės analizė ir vertinimas už 2025 metus turi būti atlikti iki 2026 m. kovo 31 d. ir rezultatai pristatyti Ugniagesių gelbėtojų mokyklos viršininkui.

Ataskaitą parengė:

Administracinio skyriaus vyriausioji specialistė Ina Skubilovienė